

中小型 企业的发展与管理

康竹青 史振华 白慧芳 编著



9.243

陕西人民出版社

(陕)新登字 001 号

中小企业的发展与管理

康竹青 史振华 白慧芳 编著

陕西人民出版社出版发行

(西安北大街 131 号)

洛南县印刷厂印刷

787×1092 毫米 32 开本 8.75 印张 183 千字

1996 年 4 月第 1 版 1996 年 4 月第 1 次印刷

印数:1—2000

ISBN 7-224-04017-7/F · 500

定价:8.20 元

责任编辑:朱 玉

特约编辑:侯晋公

前 言



中小企业的崛起和迅猛异常的发展,是一股世界潮流。分布于世界各国、各类地区的中小型企业,遵循着同一性又有差别的发展规律。

50年代,原联邦德国政府与美国相反,最早采取保护中小型企业发展的措施,繁荣了战后曾一度严重匮乏的市场,并为此最先制定出一系列保护发展中小型企业的法律。此举引起世界各国注目。日本、法国、英国、意大利等国家相继仿效,取得了令人信服的经济繁荣景象。亚洲“四小龙”也是把中小型企业作为产业结构的基本单元。其他国家如印度尼西亚、泰国以及拉丁美洲的新兴发展国家等,都把发展中小型企业作为支柱,并以此为契机,促进整个国家经济的发展。

我国的中小型企业 in 改革开放的十几年中,得到了长足发展。它以自己独特的机制与丰富多彩的形式,绞结于世界经济的发展进程,汇入世界经济发展的巨大洪流之中。

对于中小企业的发展与管理研究,我国至今仍相当薄弱。一是我国有关中小企业发展与管理的基本法律和政策,尚不健全、完善。二是中小企业的发展并未引起理论界应有的重视,大家都去做大中型企业的文章,中小企业实际上成

了被遗忘的角落。

本书——《中小企业的发展与管理》，是我们从事中小企业发展和管理研究的一个局部和尝试。

本书共分七章。各章的作者根据总体设计，分别撰写，最后统定。第一章对我国中小企业的基本情况作了概述，简要阐述了中小企业的划分标准，中小企业的地位、作用、特点，以及它在我国的发展情况。第二章阐述我国中小企业的结构与特征。第三章着重介绍新技术革命对中小企业发展的影响与作用，提出了中小企业的科技发展模式。第四章阐述我国在市场经济条件下，对中小企业发展的管理与政策。第五章简要阐述中小企业的技术开发。第六章阐述我国中小企业的制度改革，着重分析我国中小企业的改革方向、特点、财产组织形式以及制度建设等。第七章阐述如何培养千千万万高素质的中小企业家，着重研究企业家的地位和作用，企业家制度的内容，以及新型企业家应具备的素质与能力等。

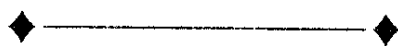
本书在编写过程中，参阅、引用了有关的报刊、杂志、专著等资料，这里谨向有关作者致以衷心谢意。

本书对中小企业的研究是初步的，肯定会存在一些问题，恳切地希望读者不吝指正，以期研究工作能更加深入和详尽，提高到新的水平。

作 者

1995年6月

目 录



前言	(1)
----------	-----

第一章 我国中小型企业的基本情况

一、中小企业的划分标准	(1)
(一)一些发达国家中小企业的划分标准	(2)
(二)我国工业企业的划分标准	(3)
二、我国中小企业的发展	(15)
(一)国民经济恢复时期的中小企业	(16)
(二)社会主义改造时期的中小企业	(18)
(三)“大跃进”时期的中小企业	(19)
(四)经济调整时期的中小企业	(21)
(五)“文化大革命”时期的中小企业	(22)
(六)社会主义建设新时期的中小企业	(23)
三、我国中小企业的地位和作用	(27)
(一)中小企业在工业发展中的地位十分重要 ...	(28)
(二)中小企业成为我国安排劳动就业、吸收劳动 力的主要场所	(30)
(三)中小企业适应市场变化,在满足社会需求方	

面发挥了重要作用	(31)
(四)中小型企业 在吸收外资、发展中外合资企业中 作出了贡献	(31)
(五)中小型企业经营机制的示范作用	(32)
四、我国中小型企业发展 的特点	(33)
(一)发展的周期波动性	(33)
(二)中小型企业由单一所有制向多元所有制发展	(34)
(三)中小企业的发展主要面向国内市场	(35)
(四)中小型企业由“小而全”向“小而专”方向发展	(35)
五、我国的乡镇企业	(36)
(一)乡镇企业来由	(37)
(二)乡镇企业的结构及分布	(38)
(三)乡镇企业的意义和作用	(46)

第二章 中小企业的结构与特征

一、中小企业的结构	(56)
(一)中小企业的所有制结构	(56)
(二)中小企业的部门结构	(61)
(三)中小企业的行业结构	(64)
(四)中小企业的地区分布	(67)
(五)中小企业的规模结构	(69)
二、中小企业的特征	(73)
(一)中小企业的经营特征	(73)
(二)中小企业的组织结构特征	(74)

(三)中小型企业与国家关系的特征	(76)
(四)中小型企业生产装备的特征	(78)
(五)中小型企业人员素质的特征	(79)

第三章 新技术革命与中小型企业发展

一、新技术革命对社会经济发展的影响	(80)
(一)新技术革命简介	(80)
(二)新技术革命对经济的巨大影响	(82)
二、各国不断调整发展中小型企业的政策	(89)
(一)调整政策,创造环境	(90)
(二)大力促进中小企业的发展	(93)
三、新技术革命推动中小企业振兴发展	(95)
(一)大型企业分散化,小型企业专业化	(95)
(二)扩大中小企业的生产领域	(97)
(三)中小企业的服务经营领域迅速扩充	(98)
(四)新兴中小企业大量涌现	(99)
(五)生产手段得到改善	(100)
四、新技术革命下的我国中小企业	(102)
(一)我国中小企业的技术特点	(102)
(二)我国中小企业技术落后的原因	(108)
五、中小企业的科技发展模式	(110)
(一)新企业孵化器模式	(110)
(二)工业试验场模式	(111)
(三)种子模式	(112)
(四)藤条模式	(113)
(五)政府催化模式	(114)

六、革新管理,提高适应能力.....	(115)
(一)正确决策,适应变化	(115)
(二)坚持技术上的不断创新.....	(116)
(三)提高从业人员的素质.....	(118)
(四)树立管理工作的新观念.....	(118)

第四章 市场经济下中小型企业的管理和政策

一、当前中小型企业宏观管理中存在的问题	(121)
(一)改革开放以来中小型企业宏观管理简况.....	(121)
(二)中小型企业宏观管理中存在的主要问题.....	(123)
二、中小型企业宏观管理的主要任务	(125)
(一)保护中小型企业的生存和发展.....	(126)
(二)推动中小型企业的专业化和联合化.....	(126)
(三)推动中小型企业全面提高企业素质.....	(127)
(四)扶持有特色产品的小型企业.....	(127)
(五)鼓励新兴中小型企业的发展.....	(128)
(六)扩大中小型企业的对外经济合作和对外贸易	(128)
(七)约束中小型企业行为.....	(129)
三、中小型企业宏观管理体系	(129)
(一)强化对中小型企业的行业管理.....	(129)
(二)建立中小型企业的管理机构.....	(130)
(三)按部门建立面向中小型企业的咨询服务机构	(130)
(四)按行业组建中小型企业社会团体.....	(130)
四、充分发挥和利用经济政策的作用	(131)

三、中小型企业技术开发的特点	(155)
(一)组织形式灵活.....	(155)
(二)周期短,见效快	(156)
(三)重视应用技术开发.....	(156)
(四)技术开发灵活多变,适应性强	(157)
四、中小型企业进行技术开发的方法	(157)
(一)准确地把握市场需要.....	(158)
(二)做出正确的决策.....	(158)
(三)扬长避短,避免盲目性	(159)
(四)选择正确的开发策略.....	(159)
(五)与技术改造、技术革新相结合	(161)
五、中小型企业的技术引进	(162)
(一)技术选择的基本原则.....	(162)
(二)当前应主要引进的技术.....	(163)
六、中小型企业的技术专利与技术转让	(163)
(一)正确认识专利.....	(164)
(二)中小型企业要运用好技术转让.....	(165)

第六章 中小型企业制度改革

一、国有企业改革的历程及存在的问题	(167)
(一)国有企业改革的历程.....	(167)
(二)国有企业改革中存在的问题.....	(173)
二、中小型企业改革的方向	(189)
(一)国有企业改革的方向.....	(189)
(二)现代企业制度.....	(191)
(三)有中国特色的现代企业制度.....	(195)

三、我国中小型企业财产组织形式	(198)
(一) 业主制企业	(198)
(二) 合伙制企业	(199)
(三) 有限责任公司	(200)
(四) 股份合作制企业	(202)
四、中小型企业的制度建设	(203)
(一) 国有中小型企业的公司制改组	(204)
(二) 现代公司的治理制度	(210)
(三) 国有企业公司制改组中的难点	(216)
(四) 股份合作制企业的组建	(227)
(五) 围绕企业改革加快相关体制的改革	(230)

第七章 培养千千万万高素质的中小企业家

一、企业家概述	(234)
(一) 企业家的本质	(234)
(二) 企业家的产生	(237)
(三) 现代企业家的作用	(239)
二、现代企业制度呼唤职业企业家	(245)
(一) 现代企业制度与职业企业家的关系	(245)
(二) 清除各种阻力,让企业家上岗就位	(247)
三、建立企业家制度	(251)
(一) 企业家选拔制度	(252)
(二) 企业家使用制度	(254)
(三) 企业家竞争淘汰制度	(255)
(四) 企业家生成培养制度	(256)
四、提高新型中小企业家的素质与能力	(258)

- (一)为企业家成长创造良好的环境和条件…… (258)
- (二)新型企业家的素质特征…… (259)
- (三)现代企业家应具备的素质和能力…… (262)

第一章

我国中小型企业的基本情况

我国中小型企业是在分散落后的基础上发展起来的,在国民经济中占有极大的比重。它一方面对实现我国的工业化和繁荣经济起着极其重要的积极作用,另一方面又因其量大、面广、质低、落后而影响工业化进程。了解、研究我国中小型企业的构成、发展、地位、作用以及发展的规律性,对于促进我国经济的高速度持续发展有着十分重要的意义。

一、中小企业的划分标准

什么样的企业算是中小型企业,历来是个比较复杂的问题。各个国家对于中小型企业的划分标准都不相同,在我国不同的时期,也有不同的标准。这是因为衡量企业的大小有许多因素,如职工人数、固定资产价值量、产品的实物量、产品的价值量、企业生产能力等,均可用来界定企业的大小。这些因素之间虽然存在着一定的内在联系或数量上的相互关系,但随着科学技术的进步,产业结构、产品结构的变化,各种因素之间并不持同向发展,比如企业职工人数减少,占有的固定资产

价值量、生产产品的实物量却反而会增加。在资金密集型和技术密集型企业中,不但企业的有机构成高,而且劳动生产率也极高,因而产生许多“小巨人”企业。另外,由于技术经济特点不同,也不能用统一的标准去划分不同部门、不同行业的企业规模。所以,要讨论中小型企业的基本情况,首先必须研究划分中小型企业标准。

(一)一些发达国家中小企业的划分标准

美、英、法、日、德、意等国对中小企业的划分,在不同时期有不同的标准。

美国在 1953 年颁布的“中小企业条例”中指出:“小企业是一个独立拥有和经营并且在其经营的行业中,不是处于主导地位的企业”。美国在这一“质”的规定前提下,又根据具体的部门分别作了“量”的规定。如制造业中从业人员在 250 人以下为企业。但是量的规定也不是一成不变,而是不断调整的,近年来,美国又分别把制造业的小企业从业人员定在 500 人、1000 人以下。

英国在 1971 年发表的“中小企业调查报告书”中规定,制造业的中小企业雇员不超过 200 人。

法国在 1976 年规定,凡从业人员在 10—500 人之间,销售额在 1 亿法郎以下者,均为中小企业。其中 50—500 人之间为中企业,10 人—50 人之间为小企业。

日本 1963 年颁布的“中小企业基本法”规定,在工业、矿业、运输业中,其资本额或出资额为 1 亿日元以下的公司和经常雇用从业人员 3000 人以下,资金 2 亿日元以下的企业为中小企业。

德国在 50 年代,把从业人员 200 人以下,年销售额 600 万马克以下者称为中小企业。近年来,又把从业人员 50—500 人之间定为中企业,50 人以下定为小企业;或者以销售额作标准,年销售额在 200 万马克以下者为小企业,200—2500 万马克者为中企业。

意大利一般把从业人员 500 人以下的企业定为中小企业,其中 100 人以下者为小企业。

从以上资料看,世界各国对中小企业的划分并没有统一的标准,大致上都以人数和年销售额作为划分依据,而其中的制造业以人数多少为划分标准。

(二)我国工业企业的划分标准

建国以来,对于企业规模的划分标准,已经调整了四次。50 年代按照企业拥有的职工人数划分企业大小;1962 年改为主要根据固定资产价值确定;1978 年改为主要按照综合生产能力划分企业;1988 年又对 1978 年的标准进行了修改和补充,重新发表了“大中小型工业企业划分标准”。标准依企业生产规模划分为特大型、大型(分为一大、二大两个档次)、中型(分为中一、中二两个档次)、小型四个类型。标准规定:凡产品单一的行业,能以产品生产能力划分的则按设计生产能力或查定生产能力划分;凡产品品种繁多,难以按产品生产能力划分的,则以固定资产原值作为划分的标准,有特殊规定的除外。

我国主要大中小型工业企业划分的现行标准如下表所示。

表 1—1 主要大中型工业企业划分的现行标准

部门	计算单位	大型	中型	小型
钢铁联合企业	年产钢 万吨	100 及以上	10—100 以下	10 以下
煤炭矿务局	年产原煤 万吨	500 及以上	200—500 以下	200 以下
炼油厂	年加工原油万吨	250 及以上	50—250 以下	50 以下
硫酸厂	年产能力 万吨	16 及以上	8—16 以下	8 以下
发电企业	装机容量 万千瓦	25 及以上	2.5—25 以下	2.5 以下
大型机械 设备厂	年产能力 万吨	2 及以上	0.5—2 以下	0.5 以下
汽车厂	年产能力 万辆	一般汽车 5 及以上 重型汽车 0.3 及以上	0.5—5 以下 0.1—0.3 以下	0.5 以下 0.1 以下
水泥厂	年产能力 万吨	100 及以上	20—100 以下	20 以下
棉纺织厂	棉纺锭 万枚	10 及以上	5—10 以下	5 以下
手表厂	年产能力 万只	100 及以上	40—100 以下	40 以下

资料来源：《大中型企业划分标准》，国家统计局。

我国化学、机械、电子、轻工、纺织行业大中小企业的划分标准如下：